

DÖVİZ BÜROSU KURULUŞUNDA TALEP EDİLECEK BELGELER

Döviz Bürosu olarak faaliyete geçilebilmesi için, Değiştirilmiş Şekliyle 38/97 sayılı Para ve Kambiyo Yasası'nın 9'uncu maddesi ve 9'uncu madde tahtında yayımlanan "Döviz Bürosu Kuruluş ve Faaliyet Esasları Tüzüğü"ne göre lisans alınması zorunludur.

Sözkonusu Yasa'nın 9'uncu maddesi ve 9'uncu madde tahtında yayımlanan "Döviz Bürosu Kuruluş ve Faaliyet Esasları Tüzüğü"ne göre;

Sıra No	Yasa/Tüzük Madde No	ÖN İZİN ALINMASI İÇİN GEREKLİ BELGELER	BELGE KONTROL
1.	--	Döviz Bürosu kurma talebine ilişkin, kurucu hissedarlar tarafından imzalı dilekçe . (Hissedarların ismi, kimlik bilgisi, hisse oranları ve işyeri adres bilgisi içermelidir)	
2.	/8(3)	Ön izin başvuru dilekçesine, Fizibilite Raporunun ve faaliyet gösterilmek istenilen adresin eklenmesi zorunludur. Fizibilite Raporu ; döviz bürosu açmak istenmesine ilişkin gerekçeleri, tahmini gelir ve giderleri, çalıştırılacak personel sayısını içermelidir.	
3.	9(1)(D)(c) / 8(2)(A)	Şirket Ana Sözleşme ve Tüzük Taslağı . (Aşağıda yazılanları içermelidir)	
	9(1)(D)(a) / 7(1)	Şirket merkezinin Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti'nde olması koşuluyla Fasıl 113 Şirketler Yasası tahtında kayıtlı limited şirket olması,	
	9(1)(D)(e) / 5	Münhasıran döviz alım ve satımı ile iştigal etmek amacıyla kurulması,	
	9(1)(D)(b) / 7(8)	İsim ve amblemlerinde "Döviz veya Döviz Bürosu" (veya Change and/or Exchange) ifadesinin kullanılması.	
4.	9 (1)(A)(c)/ 6 (1)(C)	Konkordato ilan etmemiş veya müflis ilan edilmediğine, çek yasaklı olunmadığına ve son 5 (beş) yıl içerisinde kullandığı krediler ve finansman kaynakları dolayısıyla yasal takibe alınmadığını kanıtlayan belgeler, (Çek yasaklı olunmadığına dair belge KKTC Merkez Bankası internet sitesinden, finansman kaynakları dolayısıyla yasal takibe alınmadığını kanıtlayan belge ise KKTC Merkez Bankası Risk Merkezi Biriminden veya e-devlet siteminden alınacaktır.)	
5.	/8(2)(B)	Hissedar ve direktörlerin kimlik kartının bir sureti (yabancılar için pasaportlarının onaylı bir sureti)	
6.	/8(2)(C)	Hissedar ve Direktörlerin KKTC Polis Genel Müdürlüğü'nden alınan Detaylı Sabıka Kayıt Belgesinin aslı. (KKTC dışında başka ülke yurttaşlığı olanlar kendi ülkelerinden de bu belgeyi almalıdır.)	
7.	/8(2)(Ç)	Hissedar ve Direktörlerin Vergi Güvenlik Belgelerinin aslı. (KKTC Gelir ve Vergi Dairesi'nden alınan Vergi Borcunun olmadığına ilişkin belge) (TC yuttaşlığı bulunması halinde bu belge TC'den de alınmalıdır.)	
8.		Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti Sosyal Sigortalar Dairesi 'nden alınan borcu olmadığına dair belge,	
9.		Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti İhtiyat Sandığı Dairesi 'nden alınan borcu olmadığına dair belge,	
10.	/8(2)(D)	Hissedar ve Direktörlerin ayrıntılı kendileri tarafından imzalı özgeçmişleri .	
11.	/8(2)(F)	Sermayenin hakim hissedarının eğitim ve tecrübesini gösteren belgeler . (Hissedarlardan birinin sermayenin hakim hissedarı konumunda olması zorunludur.)	

	/8(2)(F)(a)	Eğitim: Bir Üniversitenin ekonomi, işletme, muhasebe, finans veya maliye bölümlerinden herhangi birinden lisans düzeyinde mezun olduğunu gösteren belgenin onaylı bir sureti, (Ancak bu fıkra düzenlenilen alanlardaki eğitimin, master, doktora ve üzeri düzeyde olması halinde, lisans düzeyindeki eğitim şartı aranmaz.)	
	/8(2)(F)(b)	Tecrübe: Finansal kuruluşlarda veya işletmelerin muhasebe bölümlerinde sorumlu yönetici olarak en az 3 (üç) yıl tecrübe sahibi olduğunu gösteren belge, (yurt dışında ikamet ediyor olması halinde belgenin, son 5 yıldır sürekli yaşadığı ülke makamlarından alınmış apostil onaylı olması zorunludur). Bu tür belgelerin çalışılan işyerindeki en yetkili iki üst düzey yönetici tarafından imzalanarak sunulması zorunludur.	
	/8(2)(F)(c)	Sadece Tecrübe: Eğitimin lisans, master, doktora ve üzeri düzeyde olmaması halinde finansal kuruluşlarda veya işletmelerin muhasebe bölümlerinde sorumlu yönetici olarak en az 5 (beş) yıl tecrübe şartı aranır. Ancak, bu tür belgelerin çalışılan işyerindeki en yetkili iki üst düzey yönetici tarafından imzalanarak sunulması zorunludur.	
	/Tefsir 2	“Sorumlu Yönetici”, Yönetim kurulu üyesi, genel müdür, genel müdür yardımcısı, müdür veya birinci derecede imza yetkili personeli veya bunlara muadil konumlarda görev yapanları anlatır.	
	/Tefsir 2	“İşletmelerin Muhasebe Bölümlerinde Sorumlu Yönetici”, en az 20 çalışanı olan işletmelerin muhasebe ve mali işlerinden birinci derecede sorumlu Müdürünü anlatır.	
12.	/8(2)(E)	Hissedar ve direktörler tarafından doldurulup imzalanacak, “Döviz Büroları Kuruluş ve Faaliyet Esasları Tüzüğü” ne Ek’li Ek 1’de yer alan “Döviz Bürolarının Kurucularına/ Hisse Devralacaklara İlişkin Beyanname Formu”	
		Söz konusu beyanname formuna ek yapılmak suretiyle sunulacak sermayenin karşılanacağı kaynağı gösteren belge/belgeler (son 1 yılı içeren banka mevduatı dökümleri).	

		ÖN İZİN ALINDIKTAN SONRA LİSANS İÇİN GEREKLİ BELGELER	
		Faaliyet izni ve lisans için dilekçe yazılarak ekine aşağıda belirtilen belgelerin eklenmesi gerekmektedir.	
13.	/10(2)(A)	KKTC Resmi Kabz Memurluğu ve Mukayyitlik Dairesi’nden alınan onaylı Şirket Ana Sözleşme ve Tüzüğü.	
14.	/10(2)(B)	KKTC Resmi Kabz Memurluğu ve Mukayyitlik Dairesi’nden alınmış bir set Şirket Onay belgesi	
		Limited Şirket Kuruluş Onay belgesi	
		Adres Onay Belgesi	
		Hissedarlar Onay Belgesi	
		Direktörler Kurulu Onay Belgesi	
15.	9(1)(F)(a)/ 10(2)(B)/ 7(3)	Sermaye Onay Belgesi Asgari nakden ödenmiş sermayenin € 300,000.- (üç yüz bin EURO) veya muadili Türk Lirası’ndan az olmaması,	
16.	9(1)(G)(a) / 10(2)(C)	KKTC Gelir ve Vergi Dairesi şubelerine yıllık € 3,000.- (üç yüz bin EURO) veya muadili Türk Lirası Döviz Bürosu Lisans bedelinin yatırıldığını gösteren makbuzun bir sureti,	
17.	10(2)(Ç)	Döviz Bürosuna müdür olarak atanacak birinin olması halinde, kimlik belgesi, sabıka kayıt belgesi ve öğrenim durumunu gösteren belgenin bir sureti.	

- Yukarıda sıra no **1- 12** arası sayılan belgelerle birlikte, Para Kambiyo ve İnkişaf Sandığı İşleri Dairesi'ne başvuru yapılması gerekmektedir. Başvuruya, müracaat tarihinden itibaren en geç 30 gün içerisinde yanıt verilir.
- Yapılan başvuru Daire tarafından incelenir. (Gerekli görülmesi durumunda Daire tarafından ek bilgi ve/veya belge istenebilir.) Ekonominin gerekleri göz önünde bulundurularak, başvurunun uygun görülmesi halinde Bakanlık tarafından "**Ön izin**" verilir.
- Daireye sunulan bilgi ve/veya belgelerde gerçeğe aykırı beyan ve/veya yanlış ve/veya yanıltıcı bilgi verildiğinin tespit edilmesi durumunda, yapılacak cezai soruşturma hakkı saklı kalmak kaydıyla, başvuruda bulunanın, "**İşin gerektirdiği itibar ve yeterliliğe**" **sahip olmadığı kabul edilerek** ön izin başvurusu reddedilir.
- Daireye eksik bilgi ve belge verilmesi durumunda en fazla **2 (iki) ay** süre verilmek suretiyle eksik bilgi ve belgelerin tamamlanması talep edilir, bu süre içerisinde **eksik bilgi ve belgelerin tamamlanmaması halinde ön izin başvurusu reddedilir.**
- Ön İzin alan döviz büroları, kuruluş işlemlerini tamamlamak için Resmi Kabz Memurluğu ve Mukayyitlik Dairesi'ne başvurarak kuruluş işlemlerini **3 ay (üç ay)** içerisinde tamamlamak zorundadır.
- Döviz bürosu kurmak için ön izin alan kurucular, döviz bürosu lisansı alana kadar **faaliyette bulunamazlar**. Lisans almadan faaliyete geçtikleri tespit edilenlerin ön izinleri iptal edilir ve kurucuları hakkında yasal işlem yapılması için konu yargıya aktarılır.
- Resmi Kabz Memurluğu ve Mukayyitlik Dairesi'nce istenecek diğer bilgi ve belgeleri sunarak kuruluş işlemlerini tamamlayan döviz bürolarının, lisans belgesi almak için yukarıda sıra no **13-17'ye** kadar sayılan belgeler ile birlikte Para, Kambiyo ve İnkişaf Sandığı İşleri Dairesi'ne başvuruda bulunması gerekmektedir.
- Fiziksel, teknik ve idari alt yapı ile insan kaynakları bakımından yeterli donanımına sahip işyeri olup olmadığı ile ilgili kontrol yapıp, durumları uygun görülen döviz bürolarına, faaliyet yapabilmesi için Bakanlık tarafından "**Döviz Bürosu Lisans Belgesi**" verilir.